

Бизнес-план Производство комбикормов



2012 год

Содержание

Список таблиц.....	3
Список рисунков.....	4
Резюме	5
Введение.....	7
1. Концепция проекта.....	8
2. Описание продукта (услуги)	10
3. Программа производств	11
4. Маркетинговый план	12
4.1 Описание рынка продукции.....	12
4.2 Характеристика, виды и состав комбикормов.....	124
4.3 Анализ отрасли.....	127
4.4 Анализ конкурентов.....	128
4.5 Стратегия маркетинга.....	128
4.6 Методы и каналы распределения. Стимулирование сбыта.....	129
5. Техническое планирование	20
5.1 Общая характеристика технологии производства.....	20
5.2 Требования к организации производства.....	121
5.3 Обоснование выбора оборудования.....	22
5.4 Архитектурно-строительные решения.....	124
6. Организация, управление и персонал	27
7. Реализация проекта	29
8. Эксплуатационные расходы	30
9. Потребность в финансировании	312
9.1 Общие предпосылки финансового плана.....	32
9.2 Структура инвестиционных вложений.....	12
9.3 Условия и график погашения кредита.....	12

9.4	Финансово-экономическая	модель
проекта.....	3312	
10. Эффективность проекта.....		37
11. Социально-экономическое и экологическое воздействие		39
11.1 Социально-экономическое		значение
проекта.....	3912	
11.2 Воздействие на окружающую среду.....		39

Список таблиц

Таблица 1 –Программа производств.....	12
Таблица 2 –Объем продаж	12
Таблица 3 – Доходы от продаж	12
Таблица 4 – Характеристики белково-витаминных минеральных добавок	16
Таблица 5 –Основные характеристики комбикормового завода	24
Таблица 6 – Стоимость оборудования, приобретаемого в рамках проекта	24
Таблица 7 – Расчет быстровозводимого здания	26
Таблица 8 –Спецификация №1 на строительные конструкции	27
Таблица 9 –Спецификация №2 на монтажные работы.....	27
Таблица 10 – Стоимость фундамента.....	27
Таблица 11 – Численность работников, занятых в проектк и фонд оплаты труда	28
Таблица 12 - Общие, эксплуатационные и административные расходы	31
Таблица 13 –Направления использования денежных средств	32
Таблица 14 –Условия и график погашения кредита.....	33
Таблица 15 –Отчет о прибылях и убытках.....	33
Таблица 16 – Отчет о движении денежных средств	34
Таблица 17 -Баланс.....	34
Таблица 18 –Показатели финансовой состоятельности проекта.....	35
Таблица 19 –Эффективность инвестиций	36
Таблица 20 –Экономические и финансовые показатели проекта	38

Список рисунков

Рисунок 1 –Комплекс для приготовления гранулированного комбикорма	24
Рисунок 2 – Здания комбикормового завода	25
Рисунок 3 – Организационная структура	29

АО «ФОНД «Даму»

Резюме

Данный бизнес-план разработан с целью обоснования финансово-экономической эффективности и технической реализуемости инвестиционного проекта «Производство комбикормов».

Проект предполагает строительство производственного завода производства комбикормов, закупку и монтаж оборудования производства, а также последующую эксплуатацию комбикормового завода мощностью 14 тыс. тонн в год.

Направления деятельности предприятия:

- производить качественную продукцию разных рецептур и для разных отраслей птицеводства, свиноводства и скотоводства;
- производить комбикорма по рецептурам заказчиков;
- выпускать комбикорма полностью сбалансированных по микроэлементам и витаминам и способных на максимальную конверсию.

Целевой группой будут частные лица и предприятия отраслей птицеводства, свиноводства и скотоводства.

Общие инвестиционные затраты по проекту

Расходы, USD.	2013
Инвестиции в строительство	350 000
Инвестиции в в оборудование	135 000
Оборотный капитал	50 000
Всего	535 000

Финансирование проекта планируется осуществить за счет заемного капитала.

Общие инвестиционные затраты

Источник финансирования, USD	Сумма	Период	Доля
Заемные средства	535 000	01 – 06.2013	100%
Всего	535 000		100%

Условия кредитования

Валюта кредита	тенге
Процентная ставка, годовых	14%
Выплата процентов и основного долга	ежемесячно
Льготный период погашения процентов, мес.	6
Льготный период погашения основного долга, мес.	6
Тип погашения основного долга	равными долями

Показатели эффективности деятельности предприятия на 5 год проекта.

Годовая прибыль (5 год), USD.	778 635
Рентабельность активов	29.2 %
Внутренняя норма доходности (IRR)	316.1 %
Чистая текущая стоимость (NPV), USD.	1 716 328
Окупаемость проекта (простая), лет	1.32
Окупаемость проекта (дисконтированная), лет	1.36

С экономической точки зрения проект будет способствовать:

- поступлению дополнительных доходов в бюджет Ақмолинской области;
- удовлетворению потребностей сельхоз – товаропроизводителей в качественных комбикормах.

АО «ФОНД «Даму»

Введение

Настоящий бизнес-план посвящен экономическому обоснованию целесообразности инвестирования в проект «Производство комбикормов».

В бизнес-плане собрана вся необходимая информация для проведения инвестиционных расчетов, в том числе основные статьи доходов, затрат и капитальных вложений, которые потребуются совершить при реализации проекта. Также представлено описание основных характеристик рынка комбикормов, включая динамику объема спроса и предложения, а также ценовых показателей. На основе этих показателей сделан прогноз дальнейшего развития рынка в период реализации проекта. Проведена оценка эффективности и рисков инвестиционного проекта и рассчитаны основные интегральные показатели проекта – чистый дисконтированный доход (NPV), внутренняя норма доходности (IRR), индекс доходности (PI), дисконтированный период окупаемости (DPP) при реалистичном сценарии развития рынка.

С помощью предложенного бизнес-плана потенциальные инвесторы, смогут оценить эффективность вложений средств в данный проект, выбрать наиболее эффективную схему финансирования проекта.

Основными источниками данных для проведения расчетов с целью экономического обоснования эффективности проекта стали:

- «Методические рекомендации по оценке инвестиционных проектов и их отбору для финансирования», методика ЮНИДО (Комитет по промышленному развитию при ООН), модифицированная с учетом специфики проекта;
- информация из открытых источников СМИ и Интернета;
- результаты проведенных исследований рынка Казахстана;
- статистические данные Агентства РК по статистике, аналитические обзоры и пресс-релизы.

При проведении расчетов с целью оценки эффективности инвестиций применялся метод дисконтированных денежных потоков (FCF).

Исследование проведено в ноябре 2012 года

1. Концепция проекта

Проект предполагает строительство производственного цеха для производства комбикормов, закупку и монтаж оборудования производства, а также последующую эксплуатацию комбикормового завода мощностью 14 тыс. тонн в год.

Концепции проекта предполагает:

- производить до 14 тысяч тонн комбикормов ежегодно для отраслей птицеводства, свиноводства и скотоводства. Реализация проекта по графику занимает 4 года. Согласно проекту предполагается производство комбикормов для отраслей птицеводства, свиноводства и скотоводства с целью реализации сторонним организациям и частным лицам;
- минимизировать за счет использования передовых зарубежных технологий и оборудования затраты ресурсов на производство комбикормов;
- обеспечить гибкое реагирование на запросы рынка путем изменения рецептуры и производства необходимого в конкретные периоды ассортимента комбикормов;
- обеспечить экологическую безопасность производства за счет прогрессивных технологических решений.

С сезонным характером реализация сырья (зерновых культур) хозяйствами республики у предприятия должно быть обеспечено бесперебойное производство за счет создания необходимого количества запасов сырья, исходя из ежегодной потребности во всех видах зерновых культур для каждого вида продукции.

Создание собственной сырьевой базы должно обеспечить экономию затрат, повышение качества продукции, что в свою очередь является гарантом качества наших потребителей. Комбикормовый завод станет дополнительным рынком сбыта для продукции растениеводства хозяйств соседних районов (в частности зерновых культур, в перспективе – кормовых культур). Производство высококачественных кормов будет стимулировать увеличение племенного поголовья животных в хозяйствах районов республики.

Цели бизнеса:

- закрепиться на рынке комбикормов Асмолинской области. Целевой показатель: доля рынка к 2017 г. – 5 %;
- обеспечить стабильный уровень входящих денежных потоков. Целевой показатель: объем продаж услуг за 5 лет - 31 388 560 USD;
- достичь безубыточного уровня реализации услуг и обеспечить прирост прибыли. Целевой показатель: 2 853 325 USD за 5 лет;
- обеспечить окупаемость и доходность вложенных инвестиций.

Целевые показатели:

- чистый дисконтированный доход – 1 716 328 USD;
- индекс доходности проекта – 316,1 %;
- срок окупаемости – 1,36 года;
- достичь положительного социального эффекта путем создания 20 новых легальных рабочих мест и увеличения налоговых выплат в бюджет;
- обеспечить предоставление клиентам доступного и качественного сервиса.

Описание этапов развития бизнеса

Производственная программа по реализации данного проекта разбита на несколько этапов.

- **прединвестиционный:** проведение подготовительных работ, получение разрешительной документации, заказ и разработка ПСД, разработка плана выпуска и реализации услуг, бизнес-планирование и разработка инвестиционного проекта, поиск инвесторов;
- **инвестиционный:** осуществление капитальных вложений, производство СМР, приобретение и монтаж оборудования, автомобилей и запасных частей, реклама, начало продаж и продвижение товаров и услуг;
- **постинвестиционный (эксплуатационный):** наращивание производственных мощностей, закрепление на рынке, достижение проектной мощности; поддерживающая реклама товаров услуг.

2. Описание продукта (услуги)

На сегодняшний момент комбикормовая промышленность испытывает подъем в своем развитии. Многие крупные хозяйства осуществляют строительство комбикормовых предприятий на своей территории, наращивают объемы производства, пережившие тяжелые времена крупные комбикормовые заводы. Многие специалисты не сходятся во мнении по поводу того, какой тип предприятия все же лучше для промышленности в целом. Одни полагают, что прихозяйственные цеха более выгодны ввиду своей узкой направленности на конкретное хозяйство или несколько хозяйств и производству комбикормов по рецептуре, разработанной в соответствии с их потребностями. Другие полагают, что такое почти «кустарное» производство не способствует развитию отрасли и не может обеспечить животноводство и птицеводство качественными полнорационными комбикормами. Так или иначе, но все специалисты едины во мнении, что строить новые производственные мощности крайне необходимо – ведь на данный момент в стране не производится и половины того объема комбикормов, что был до распада СССР.

В связи с острой необходимостью многие компании, обслуживающие АПК, предлагают такую услугу, как «комбикормовый завод под ключ», которая означает проектирование и возведение здания будущего завода в соответствии с самыми современными технологиями строительства и полное его укомплектование необходимыми технологическими линиями.

Программа производства рассчитана исходя из количества рабочих дней в каждом календарном году.

Распределение рабочего времени на производство каждого вида комбикорма (на примере комбикормов для свинофермы) следующее (в %) от общего количества часов работы:

- для поросят сосунов (до 2 мес.) — 15;
- для поросят на доращивани (2-4 мес.) — 25;
- для поросят на доращивании (4-6 мес.) — 25;
- свиней на откорме (св. 6 мес.) — 15;
- для супоросных свиноматок и хряков — 10;
- для подсосных свиноматок — 10.

Согласно производительности и количества времени загрузки для каждого вида комбикорма рассчитано количество в тоннах. Продукция транспортируется на склад, расположенный в 50 метрах от цеха. Реализация будет осуществляться со склада и вывозится средствами покупателя.

3. Программа производств

Таблица 1 – Программа производства

План производства и реализации	Номинальный объем	2013	2014	2015	2016	2017
Комбикорм (тн)	14 000,0	50%	100%	100%	100%	100%
Средний коэффициент загрузки производства		50%	100%	100%	100%	100%

Таблица 2 – Объем производства

Объемы реализации (в единицах)	2013	2014	2015	2016	2017	Итого
Комбикорм (тн)	7 000,0	14 000,0	14 000,0	14 000,0	14 000,0	63 000,0

Таблица 3 – Доходы от продаж

Доходы от продаж (USD)	2013	2014	2015	2016	2017	Итого
Комбикорм	2 800 000	6 160 000	6 776 000	7 453 600	8 198 960	31 388 560
Итого	2 800 000	6 160 000	6 776 000	7 453 600	8 198 960	31 388 560

4. Маркетинговый план

4.1 Описание рынка продукции (услуг)

На сегодняшний момент комбикормовая промышленность испытывает подъем в своем развитии. Многие крупные хозяйства осуществляют строительство комбикормовых предприятий на своей территории, наращивают объемы производства пережившие тяжелые времена крупные комбикормовые заводы. Многие специалисты не сходятся во мнении по поводу того, какой тип предприятия все же лучше для промышленности в целом. Одни полагают, что прихозяйственные цеха более выгодны ввиду своей узкой направленности на конкретное хозяйство или несколько хозяйств и производству комбикормов по рецептуре, разработанной в соответствии с их потребностями. Другие полагают, что такое почти «кустарное» производство не способствует развитию отрасли и не может обеспечить животноводство и птицеводство качественными полнорационными.

Виды комбикормов. Комбикормовые предприятия и цехи хозяйств вырабатывают полнорационные комбикорма, комбикорма-концентраты, кормовые смеси и белково-витаминноминеральные добавки (БВМД).

Полнорационные комбикормас состоят из всех необходимых для организма животных и птицы питательных и стимулирующих физиологическую деятельность веществ без добавления в рацион других видов кормов.

Комбикорма-концентраты компенсируют недостаток питательных веществ в основном рационе животных и птицы. Скармливают их в дополнение к грубым и сочным кормам. Комбикорма-концентраты составляют основную часть вырабатываемых в настоящее время комбикормов.

Кормовые смеси состоят в основном из грубых (сено, солома, мякина, стержни початков кукурузы, сухой жом и др.) и концентрированных кормов, их используют для кормления взрослых жвачных животных.

Белково-витаминноминеральные добавки содержат высокобелковые, витаминные, минеральные компоненты и служат для обогащения кормов с низким содержанием перечисленных элементов.

Основные требования к комбикормам. Готовый комбикорм должен быть однородным по внешнему виду, без признаков плесени. Цвет должен соответствовать набору входящих в его состав ингредиентов. Чаще всего комбикорм бывает серого цвета с различными оттенками в зависимости от преобладания в нем тех или иных кормовых средств. Например, комбикорм с большим количеством кукурузы желтый, травяной муки - серо-зеленый. Запах соответствует набору ингредиентов: при наличии рыбной муки комбикорм имеет запах сушеной рыбы, кориандрового шрота - душистый запах семян кориандра. Полнорационный брикетированный комбикорм с наличием сена имеет запах

сена. Содержание влаги в комбикормах не должно превышать 14,5 ... 15 %, в белково-витаминно минеральных добавках – не более 14 %.

Общее содержание поваренной соли в комбикормах не должно превышать предельно допустимой нормы: для птицы 0,7 %, для молодняка животных 1 %, для взрослого скота 1,5 %.

Комбикорма выпускают в рассыпном (мучнистом), гранулированном и брикетированном виде. Гранулирование позволяет получать высокопродуктивные корма, улучшать их вкусовые качества, делать их более удобными для хранения и транспортирования, а также предотвращать потери. В гранулах лучше сохраняется сбалансированность комбикормов, особенно в отношении витаминов, микроэлементов и других биологически активных веществ.

4.2 Характеристика, виды и состав комбикормов

Комбикорм (комбинированный корм) — это специальная кормовая смесь, которая составлена по научно обоснованным рецептам и предназначена для кормления сельскохозяйственных животных. Различают три вида таких кормов: полнорационные, концентраты и специальные пищевые добавки, насыщенные белками, витаминами и минералами. Они выпускаются в самых различных видах: крупки, брикеты, гранулы, мучнистые смеси и т. д. Основным сырьем являются зерновые, грубые, животные корма, мука травяная и хвойная и т.д.

По сути это смесь различных зерновых сортов и добавок в определенных пропорциях.



Комбикорма представляют собой сложную однородную смесь различных кормовых средств, предварительно очищенных, измельченных и подобранных по научно обоснованным рецептам с целью наиболее эффективного использования животными питательных веществ.

Преимущество:

- экономия кормовых ресурсов;
- рациональное использование отходов различных отраслей;
- возможность включить в состав комбикорма сырье, которое не может быть использовано отдельно из-за плохого вида и других причин;
- возможность придать продукции форму, удобную для скармливания. Комбикорма вырабатывают практически для всех групп животных.

При использовании сбалансированных по всем питательным веществам комбикормов продуктивность животных повышается на 10-12%, а при обогащении их витаминами, микроэлементами и другими стимулирующими веществами - на 25-30% по сравнению с тем, когда животным скармливают отдельные виды зернофуража. Питательная ценность выражается в кормовых единицах (1 корм. ед. = 1 кг овса).

Основой комбикорма является зерновое сырье, оно составляет примерно во всех комбикормах 60-65%. Из зерновых культур это: пшеница, ячмень, кукуруза, овес, просо. Особенность: высокое содержание углеводов - 70%, низкое содержание белка - 10-15%.

Зерно зернобобовых: горох, бобы, соя, люпин. Эти высокобелковые культуры - 25-45%.

Масличные: подсолнечник, хлопчатник, рапс, сурепка, рыжик, вносятся в комбикорма в виде их отходов (жмых, шрот). Также могут входить: отходы, получаемые при переработке зерна в крупу и муку, отходы пищевой промышленности, корма животного происхождения, грубые корма и др.

Технология приготовления комбикормов состоит из следующих последовательно выполняемых операций: приемка, размещение и хранение сырья; измельчение; дозирование; смешивание; прессование; хранение.

Комбикормовые заводы вырабатывают: полнорационные комбикорма, комбикорма - концентраты, кормовые смеси, балансирующие (белково-витаминные (БВД), минеральные (БВМД), карбамидные добавки (концентрат) и премиксы.

Полнорационные комбикорма содержат в своем составе все необходимые питательные вещества, обеспечивающие физиологические потребности животных при высоком уровне их продуктивности. Скармливают их без добавления кормов других видов. Готовят эти комбикорма преимущественно для птицы, свиней, лошадей. Кроликов и молодняка животных других видов раннего возраста.

Рецепт каждого комбикорма обозначают двумя числами: первое - группа животных определенного вида, второе - порядковый номер рецепта. Каждый корм имеет буквенное обозначение: ПК - полнорационный комбикорм, К - комбикорм-концентрат, БВД - белково-витаминные добавки, ЗЦМ - заменитель цельного молока, П - премиксы.

Комбикорма обогащают микродобавками - метионином, витаминами - А, D, E, рибофлавином, пантотеновой кислотой, никотиновой кислотой, витамином B12, солями марганца, железа, меди, цинка, кобальта, йода.

Комбикорма-концентраты предназначены для скармливания животным в дополнении к основному рациону, состоящему из грубых, сочных и других местных кормов. Промышленность выпускает комбикорма - концентраты для дойных и сухостойных коров, молодняка животных всех видов разного возраста, производителей, рабочих лошадей, супоросных и подсосных свиноматок, суягных и подсосных овец, а также для мясного и

бескормного откорма свиней. В состав такого комбикорма вводят добавки витамина D2 и солей микроэлементов.

Комбикормовый завод по проекту должен производить следующие виды комбикормов для свиней согласно возрастным категориям:

- для поросят сосунов (до 2 мес.);
- для поросят на доращивании (2-4 мес.);
- для поросят на доращивании (4-6 мес.);
- свиней на откорме (св. 6 мес.);
- для супоросных свиноматок и хряков;
- для подсосных свиноматок

Сырье, необходимое для производства каждого вида комбикорма рассчитывается исходя из его рецептуры.

В комбикорма для каждой категории свиней добавляются определенные белково-витаминные минеральные добавки (БВМД) (см. табл.)

Таблица 4 – Характеристика белково-витаминных минеральных добавок

Показатель	Супер Престартер	Стартер	Гроуер	Финишер	СБ	СЛ
Содержание питательных веществ в 1 кг						
Обм. энергия, ккал	3 300	2 540	2 510	2 250	2 230	2 450
Сыр. протеины, г	200	465	450	400	350	360
Сыр. жиры, г	60	30	30	25	55	60
Сыр. клетчатка, г	35	45	65	65	45	60
Зола, г	60	225	210	275	400	440
Лизин, г	12	8	35	38	29,2	32,1
Метионин + Цистин, г	7,4	16,2	14	18	8,8	12
Кальций, г	8	42	40	53	80	90
Фосфор, г	6,7	19	17,8	15,4	21	24
Натрий, г	2	8,5	7,3	12	41	44
Прочие характеристики						
Упаковка, кг	50	50	50	50	50	50
Срок хранения, мес.	12	12	12	12	12	12

СуперПрестартер (код 6194 и 6088) предназначен для подготовки организма животного для усвоения питательных веществ концентрированных кормов и укрепления организма. Применяется с 3-4 дня жизни и до возраста 26-28 дней. Этот корм сбалансирован таким образом, что максимальную отдачу он дает с материнским молоком. Затем суперпрестартер плавно заменяется суперпрестартером (код 6088) с 27-31 день. Благодаря сбалансированности «Суперпрестартера» улучшаются показатели перевариваемости, поросенок достигает живой массы 7,5 – 8 кг в 30 дней. Кроме того, применение корма повышает сохранность на 10%. С 40 дня начинают добавлять комбикорм «Стартер».

*Стартер*необходим для полноценного усвоения питательных веществ концентрированных и других кормов. С 45-го дня поросята полностью переходят на комбикорм со «Стартером»-20%. Привес составляет 400 гр. В сутки. При таком привесе поросята достигают веса в 27 кг к 85 дням. С 85 дня комбикорм со «Стартером»-20% в течение 3-х дней заменяется комбикормом с «Гроуером» – 15% в пропорции от 30 до 100%.

*Гроуер*используется с целью наилучшего усвоения всех питательных веществ для развития организма и прироста живой массы до 50 кг. Суточный привес составляет 550 гр. Со 128 дня корм в течение 2-х дней меняется на «Финишер»-10%.

Финишер способствует активному усвоению питательных веществ концентрированных кормов и увеличению прироста живой массы. При привесе 750гр/сут. подсвинок достигает живой массы 110 кг в 210 дней.

СБ(для супоросных маток) предназначен для полноценного развития плода в утробе матери.

СЛ применяется для повышения качества и количества молока свиноматок в подсосный период и помогает матке выдержать период лактации с наименьшими для себя потерями в живой массе.

Производителем БВМД является голландская фирма «Провими», работающая на мировом рынке уже 50 лет. На казахстанском рынке фирма начала работать в 1994 году с бройлерными птицефабриками. В настоящее время с фирмой «Провими» сотрудничают практически самые крупные и устойчивые комплексы РК.

Поставщиками основных составляющих комбикормов (пшеница, ячмень, овес) будут являться хозяйства Акмолинской области. Шрот будет поставляться от «Масложирокомбината» г. Астаны.

4.3 Анализ отрасли

Производство комбикормов в регионе за последние годы испытывает значительные трудности из-за сокращения поголовья скота и распада животноводческих ферм. В результате рынок комбикормов в значительной степени ориентирован на продукцию, завозимую из других регионов (Костанайской, Северо- Казахстанской областей и других), в том числе и тех продуктов, которые с успехом могли бы производиться непосредственно здесь.

В настоящее время намечается увеличение поголовья скота всех категорий, возрождение племенного животноводства, поэтому создание комбикормового завода является актуальным. Производство комбикормов по указанной технологии и с использованием современного импортного оборудования позволит:

- Производить качественную продукцию разных рецептур и для разных отраслей животноводства;
- Производить комбикорма по рецептурам заказчиков;
- Выпускать комбикорма полностью сбалансированных по микроэлементам и витаминам и способных на максимальную конверсию.

4.4 Анализ конкурентов

Производством комбикормов в республике занимаются ТОО «1-й мелькомбинат» и ТОО «Городская птицефабрика». Недостатками конкуренции можно назвать такие факторы, что:

- мелькомбинат производит комбикорма по заказам, цены на комбикорма высокие из-за высокой себестоимости;
- птицефабрика специализируется на производстве комбикормов для птицеводства и использует продукцию на собственные нужды;
- реализацией комбикормов, производимых в других регионах, занимаются оптовые центры, объемы их поставок не большие, высокий риск нарушения договоров поставок, большие транспортные расходы.

Преимущество проекта заключается в том, что собственное производство является гарантом качества производимой продукции. В свою очередь от качества комбикормов зависит устойчивость продуктивности животноводческой отрасли

4.5 Стратегия маркетинга

Организовать эффективную систему по рационализации процессов производства и реализации комбикормов.

Разработка маркетинговой стратегии включает в себя разработку стратегий в направлении производства товаров, цен, дистрибуции и продвижения. Ниже представлены разработанные стратегии в перечисленных направлениях.

Ценовая стратегия

Ценовая стратегия предусматривает следующие мероприятия:

- изучение ценовой политики конкурентов;
- использование системы скидок;
- формирование цен с учетом покрытия издержек и действующего законодательства;
- предоставление гибких форм оплаты – введение системы отсрочки платежа.

Для обеспечения ценовой конкурентоспособности на рынке может использовать при необходимости гибкую систему скидок.

Стратегия дистрибуции

На рынке деятельность предприятия должна быть ориентирована на поиск платежеспособных потребителей и установления с ними долгосрочных договорных связей.

Стратегия продвижения

Достижение поставленных маркетинговых целей потребует от предприятия разработки и реализации комплекса мер, направленных на реализацию выбранного характера позиционирования.

В комплекс мер по продвижению услуг рекомендуется включить:

В качестве средств рекламы будут использованы:

- специализированные печатные издания;
- специализированные программы на ТВ и Радио;
- собственный сайт;
- наружная реклама.

Прямой маркетинг, который включает в себя:

- разработку постоянно доступного сайта с хорошим информационным наполнением, логичной структурой и понятными навигационными возможностями, красиво и актуально оформленного, обладающего должной функциональностью и интерактивностью;
- размещение рекламы на специализированных интернет-ресурсах.

4.6 Методы и каналы распределения. Стимулирование сбыта

Ценовая политика данного проекта соответствует высокому качеству производимой продукции, тем самым, поддерживая положительное мнение арендаторов и потребителей. В этом заключается принцип позиционирования. Особое внимание следует уделить дифференциации цен, учитывая уровень господствующих среднерыночных цен авто-услуг на рынке.

Принцип ценообразования основывается на снижении издержек как постоянных, так и переменных, но не в ущерб качеству производимой продукции. В качестве ценового стимулирования будет применяться специальная программа скидок для постоянных клиентов. Стимулирование крупных клиентов.

При необходимости будет применяться политика ценовой дискриминации.

Предлагаемый дифференцированный подход является оптимальным, поскольку в случае каких-либо изменений на рынке, предприятие может более оперативно реагировать на них.

Также для большей эффективности рекламы и укреплению имиджа необходимо иметь:

- принадлежность к познавательному стилю;
- ориентация на нужды клиентов и их полное удовлетворение;

- уважительное отношение к клиенту, высокая культура;
- наличие определенного рекламного стиля и обслуживания;
- своевременная реакция на нужды клиентов и на изменения этих нужд;
- безупречное качество услуг, обслуживания клиентов;
- четкое определение и полное выполнение обязательств;
- постоянное присутствие на рынке;
- дружеские отношения с клиентами (создание условий, которые способствуют позитивному восприятию клиентом атмосферы на предприятии);
- работа с потенциальными клиентами;
- напоминание о себе;
- фирменная одежда, бэйджи;
- удобный для клиента режим работы;
- эстетика, которая отвечает уровню клиентов или выше этого уровня;
- удобная и развитая инфраструктура;
- наличие фирменных бланков, сувениров, кульков, материалов, которые раздаются клиентам;
- участие в выставках, презентациях.

Разработанная стратегия маркетинга позволит предприятию достичь выполнения поставленных маркетинговых целей и закрепить свое положение на рынке.

5. Техническое планирование

5.1 Общая характеристика технологии производства

В процессе изготовления комбикорм подвергается специальной обработке. Технология производства комбикормов построена таким образом:

- прием зерна;
- прием различных минералов;
- прием и подача в производство растительного масла и животного жира;
- подготовка зерна к дозированию;
- переработка зерна;
- дозировка и смешивание минеральных компонентов;
- совместное смешивание всех компонентов

Этапы технологии производства комбикормов.

Этап кондиционирования

Кондиционирование – один из важных этапов процесса, рассыпные комбикорма увлажняют и нагревают сухим паром, под его действием комбикорм нагревается, делается мягким, эластичным.

Из-за этого, он лучше уплотняется в зазоре гранулятора. Пропаренный комбикорм достигает температуры 65-75 градусов, после того как выходит из кондиционера.

От кондиционирования зависит стабильность работы гранулятора. Чтобы вырабатывать прочие гранулы пар в кондиционере должен быть под давлением от 0,2 до 0,5 МПа, а температура его должна быть от 110 до 150 градусов. Гранулируют комбикорм на прессе.

Этап измельчения, охлаждения и сортирования

Комбикорм в гранулах охлаждают, в охладителе. Температура должна понизиться на 5-10 градусов, для выделения лишней влаги, которая добавилась при кондиционировании. На выходе гранулы все еще мягкие, а после охлаждения становятся прочными.

Для того чтобы получить крупку гранулы измельчаются, продукты измельчения сортируются на сите машины, которая просеивает. Полученная продукция отправляется на финишное напыление.

Этап финишного напыления

На этом этапе на полученные продукты напыляют растительное масло. После напыления комбикорм полностью готов к расфасовке и дальнейшей продаже.

5.2 Требования к организации производства

Общий технологический цикл производства на заводе сводится к переработке (дроблению, размолу) зернового сырья, смешиванию его с мучнистым сырьем, премиксами и другими добавками, упаковки готовой продукции и отгрузки на склад. Дозирование и управление будет осуществляться программой через компьютер дозирования и администрации. Комбикормовый завод в первый год будет работать в одну смену, со I квартала 20013 года должен работать в две смены. Производительность завода характеризуется следующими цифрами.

Пооперационная технология приготовления комбикормов. Она состоит из значительного числа отдельных операций, выполняемых в поточных линиях параллельно или последовательно (рис. 90). При этом, как правило, числу основных компонентов соответствует и набор поточных линий. Чем сложнее состав комбикормов, тем более многооперационный технологический процесс и большее число поточных линий должно участвовать в его осуществлении.

Число, структуру и производительность поточных линий определяют конкретная технологическая схема приготовления комбикормов, номенклатура, объем и физико-механические параметры сырья, программа работ и ассортимент комбикормов, а также производительность применяемых машин и оборудования.

Основными специализированными поточными технологическими линиями являются следующие: подготовки зернового сырья, мучнистого сырья и кормовых отходов, шелушения пленчатых культур, подготовки минерального сырья, измельчения грубых кормов, подготовки жидких компонентов и обогатительных смесей (премиксов), дозирования и смешивания компонентов, гранулирования комбикормов.

На линии подготовки зернового сырья осуществляются прием зерна, его очистка от крупных, минеральных и металлических примесей, а также взвешивание и измельчение. При поступлении зерна непосредственно от комбайна линия дополнительно оснащается первичной очисткой и сушкой, а при доставке кукурузы в початках еще и молотилкой.

Линия подготовки мучнистого сырья и кормовых отходов обеспечивает очистку отрубей, муки, побочных продуктов пищевых производств от крупных и металломагнитных примесей, а также измельчение гранулированных кормов.

На линии шелушения отделяют цветочные пленки у овса и ячменя при выработке комбикормов для порослят-отъемышей и молодняка птицы. Пленчатые зерна можно шелушить на обочных машинах, а также измельчать на дробилке с ситами и последующим просеиванием продукта размола на просеивающих машинах.

На линии подготовки минерального сырья осуществляются сушка, и измельчение соли, мела и другие видов минеральных кормов.

На линии подготовки грубых кормов измельчают сено, солому и другие корма. Здесь, как правило, предусматривают двухступенчатое измельчение первичное - до размеров частиц диаметром 30...40 мм и вторичное - не более 5 мм. Когда на линию поступают уже предварительно измельченные грубые корма, первичное измельчение не проводят. Вторичное измельчение грубых кормов не выполняют при выработке кормовых смесей в брикетированном виде.

На линии подготовки жидких компонентов наиболее распространена меласса (от фр. melasse - кормовая патока) – отход свеклосахарного производства. Ее вводят при производстве рассыпных и гранулированных комбикормов и кормовых смесей.

При выработке комбикормов для крупного рогатого скота линию используют для подготовки и ввода карбамида.

На линии дозирования и смешивания компонентов завершается приготовление комбикормов в рассыпном виде. От точности дозирования и тщательности перемешивания зависят качество и эффективность вырабатываемых комбикормов. Неточное дозирование, и неоднородность смеси снижают эффективность комбикормов и даже могут нанести вред животным.

Применяют весовое и объемное дозирование, порционное и непрерывное смешивание компонентов. При весовом дозировании смешивание компонентов периодическое, при объемном непрерывное. Весовое дозирование осуществляют весовыми автоматическими дозаторами, объемное – барабанными, шнековыми и тарельчатыми дозаторами. Объемное дозирование менее точное, но проще в эксплуатации и обслуживании, а поэтому (по сравнению с весовым) наиболее распространено в комбикормовом производстве. Кроме того, такие плохосыпучие компоненты, как грубые корма, соль, мел и т. п., можно дозировать лишь объемными дозаторами. Объемное дозирование применяют и при использовании жидких компонентов.

Линия гранулирования комбикормов предназначена для приготовления из рассыпных комбикормов гранул или брикетов необходимых размеров и формы. Такие комбикорма эффективнее рассыпных, они не подвержены расслоению, лучше хранятся, удобны для обращения, транспортирования и раздачи.

Требования к зданию: высота до свеса –4-5 м, количество этажей – 1, подвальное помещение не требуется

5.3 Обоснование выбора оборудования

Комплекс комбикормовой ККУГ-4 предназначен для производства комбикормов с БВМД для стад поголовьем от 600 до 1500 голов скота, свиноводческих хозяйств до 10000 голов свиней, для средних и крупных рыбных хозяйств, крупных птицеводческих ферм (бройлерные, яичные).

Таблица 5 – Основные характеристики комбикормового завода

Показатель	Значение
Производительность, тн/час	4
Продолжительность смены, час	8
Расход электроэнергии, кВт/час	70
Потери при дроблении зерносырья, %	0,5

Рисунок 1 – Комплекс для приготовления гранулированного комбикорма

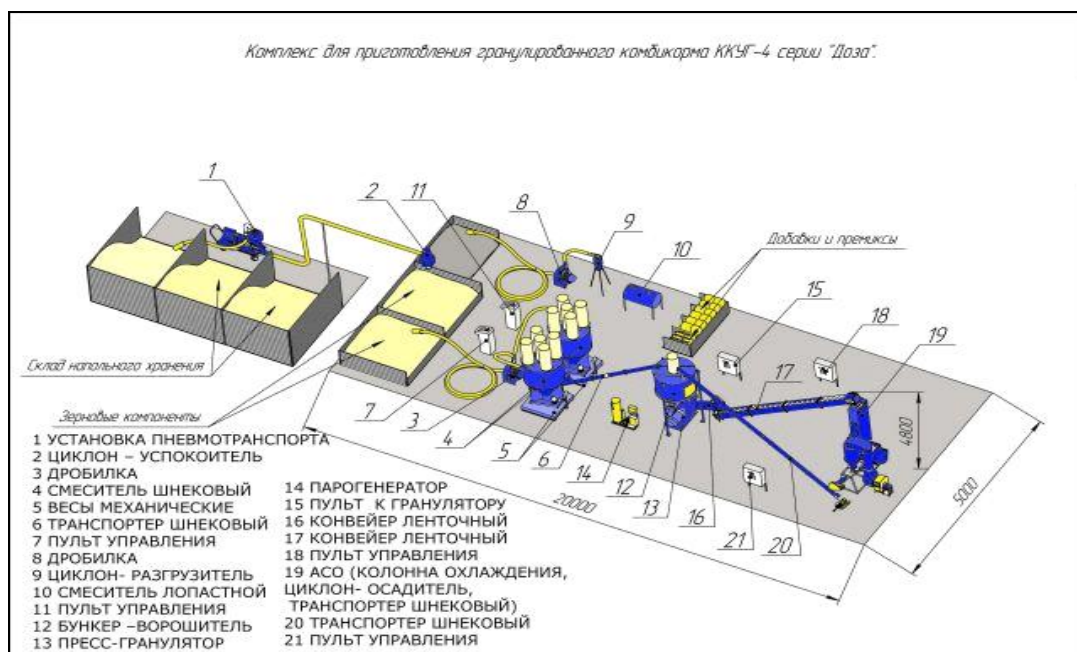


Таблица 6 – Стоимость оборудования, приобретаемого в рамках проекта

Наименование	Кол-во	Стоимость, USD
Комплекс комбикормовый ККУГ-4	1 комплекс	135 000,0
Всего		135 000,0

5.4 Архитектурно-строительные решения

В рамках проекта планируется проектирование, строительства и эксплуатация комбикормового завода в Акмолинской области.

Земельный участок имеет правильную форму площадью 1,1 га.

В рамках проекта мы проектируем, строим и комплектуем оборудованием комбикормовый завод производительностью 4 тонны в час.

Планируется проектирование и возведение здания будущего завода «под ключ», в соответствии с самыми современными технологиями строительства и полное его укомплектование необходимыми технологическими линиями.

Комбикормовый завод под ключ включает в себя возведение нескольких зданий и сооружений:

- Производственное здание с бункерами для готовых комбикормов, имеющие возможность отгружать их в автотранспорт. Корпус завода строится с применением технологии быстровозводимых металлоконструкций;
- Хранилища для зернового фуража различной емкостью;
- Оборудование для приемки мучнистого сырья и зерна с ж/д транспорта;
- Оборудование для отгрузки готового сырья на ж/д транспорт;
- Норийная вышка с приемными нориями для мучнистого сырья и зерна;
- Автомобилепогрузчик;
- Блок из нескольких бункеров для отходов;
- Надземные эстакады;
- Склады для хранения сырья россыпным способом;
- Склады для хранения на полу сырья растительного, животного и минерального происхождения, оборудованные рампами для приемки продукции с авто- и ж/д транспорта.

Разумеется, все процессы современного комбикормового завода полностью автоматизированы и управляются компьютером, который также может соединяться с другими подразделениями хозяйства: например, с компьютером руководителя.

Рисунок 2 – Здание комбикормового завода



В рамках комплексного проектирования и управления проектом ТОО «Казахстанский завод ограждающих конструкций» г. Алматы выполнит все разделы проектной документации по строительству комбикормового завода, а также выступит генеральным подрядчиком по строительству всего комплекса зданий, доставит и установит все технологическое оборудование или обеспечит заключение прямых договоров с Генеральной компанией-поставщиком UAB Stilios.

Расчет стоимости быстровозводимого здания не включает стоимости проектных работ, инженерных сетей и коммуникаций, электрооборудования и вентиляции (эти стоимости учтены по укрупненным показателям). Для определения точной стоимости промышленного быстровозводимого здания необходимо выполнить проектные работы. Стоимость проектных работ от 2 до 5% от сметной стоимости промышленного быстровозводимого здания в зависимости от размеров быстровозводимого здания и конструктивных решений, применяемых в быстровозводимом здании.

Таблица 7 – Расчет строительства быстровозводимого здания

Геометрия быстровозводимого здания	
Длина, м	60
Ширина, м	18
Высота до низа несущих конструкций, м	6
Каркас быстровозводимого здания	
Облегченный, из горячекатаного металлопроката (пролет 12-36 м)	
	
Стены быстровозводимого здания	
Утепленные из сэндвич-панелей	
Кровля быстровозводимого здания	
Утепленная, послойной сборки (утеплитель толщиной 80 мм)	
Окно быстровозводимого здания	
Стеклопакеты из ПВХ профиля с 2-ним остеклением (площадь остекления 320 м ²)	
Ворота быстровозводимого здания	
Число ворот	2
Ширина светового проема ворот, м	6
Высота светового проема, м	4,5

Таблица 8 – Спецификация №1 на строительные конструкции

Наименование конструкций/работ	Ед. изм.	Кол-во	Цена за ед. изм.	Стоимость
Конструкции стального каркаса (облегченный, из горячекатаного металлопроката)	т	51.03	52000	2653560
Материалы кровли (утепленная из кровельных сэндвич-панелей, пенополистирол толщиной 80 мм)	м ²	1181.95	1057	1249324.03
Материалы стен (утепленные из сэндвич-панелей, пенополистирол толщиной 80 мм)	м ²	921.6	1007	928051.2
Окна и витражи (стеклопакеты из ПВХ профиля с 1-им остеклением)	м ²	0	1390	0
Ворота (утепленные распашные 6х4.5h м)	шт	4	131220	524880
Фасонные элементы	кг	1440	165	237600
Крепежные детали	к-т	1	161939.96	161939.96
			Итого	5 755 355,19

Таблица 9 – Спецификация №2 на монтажные работы

Наименование конструкций/работ	Ед. изм.	Кол-во	Цена за ед. изм.	Стоимость
Монтаж металлоконструкций каркаса (облегченный, из горячекатаного металлопроката)	т	51.03	16000	816480
Монтаж кровли (утепленная из кровельных сэндвич-панелей, пенополистирол толщиной 80 мм)	м ²	1181.95	470	555517.78
Монтаж стен (утепленные из сэндвич-панелей, пенополистирол толщиной 80 мм)	м ²	921.6	350	322560
Установка окон и витражей (стеклопакеты из ПВХ профиля с 1-им остеклением)	м ²	0	500	0
Установка ворот (утепленные распашные 6х4.5h м)	шт	4	14040	56160
Установка фасонных элементов	кг	1440	30	43200
			Итого	1 793 917,78

Таблица 10– Стоимость фундамента

Устройство фундаментов столбчатого типа под несущие опоры	Мм	52	18000	936000
			Итого	936 000,00
Стоимость строительства здания всего				231 230 USD
Стоимость строительства здания с проектными работами, инженерными сетями и внутренними системами, всего				350 000 USD

6. Организация, управление и персонал

Таблица 11 – Численность работников, занятых в проекте и фонд оплаты труда

№ п/п	Должность	Кол.	Оклад нетто, тенге	ФЗП, тенге
Аппарат управления				
1	Директор	1	150 000	150 000
3	Главный бухгалтер	1	100 000	100 000
4	Главный специалист	1	100 000	100 000
5	Лаборант	1	50 000	50 000
Всего		4		300 000
Основные рабочие				
6	Оператор- машинист	2	50 000	100 000
7	Дозировщик по добавкам	2	50 000	100 000
8	Подсобный рабочий	2	50 000	100 000
Всего		6		300 000
Вспомогательные рабочие				
9	Электрик	2	50 000	100 000
10	Грузчик	4	50 000	200 000
11	Водитель	2	50 000	100 000
12	Охранник	4	50 000	200 000
Всего		10		600 000
Итого		20		1 180 000

Размер фонда оплаты труда и динамика среднемесячной заработной платы каждого работника за каждый год отражены соответственно по годам. Расчет заработной платы во второй, третий и четвертый года производился с учётом индексов-дефляторов на оплату труда сельскохозяйственных работников.

Управленческий персонал, охранники и электрик работают по повременной форме оплаты труда, т. е. для этих категорий установлены для начисления зарплаты ежемесячные оклады.

Оплата труда производственных рабочих, грузчиков и водителя осуществляется по сдельной форме.

Тариф рабочих установлен в зависимости от произведенных комбикормов (тонн)

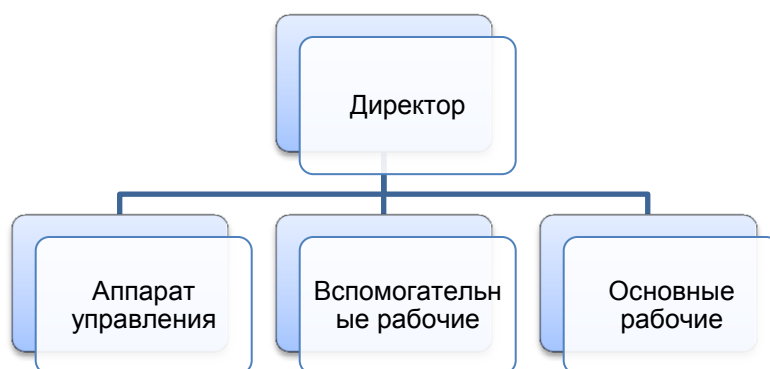
Тариф грузчиков установлен в зависимости от разгружаемого количества продукции (в тоннах)

Тариф водителя установлен в зависимости от перевозимого груза (тонно-км) Тонно-км рассчитываются исходя из таких показателей как количество грузовиков, расстояние до конечного пункта и количества перевозимого груза за 1 рейс.

Общее руководство предприятием осуществляет директор.

Организационная структура предприятия имеет следующий вид, представленный ниже(рисунок3).

Рисунок3 – Организационная структура



Приведенную структуру управления персоналом можно отнести к линейной. Она позволяет директору оперативно управлять работой предприятия и находиться в курсе событий.

АО «ФОНД «ДАМУ»

7. Реализация проекта

Прединвестиционная стадия инвестиционного проекта – до 1 квартала 2013 года.

Прединвестиционная стадия включает следующие виды деятельности:

- исследование рынков сбыта товаров, продукции, работ, услуг (далее -продукция) и их сегментов, сырьевых зон, балансов производства ипотребления, определение возможных клиентов, создание клиентской базы;
- подготовку исходных данных, необходимых для выполнения финансово-экономических расчетов инвестиционного проекта;
- определение схемы и источников финансирования инвестиционного проекта;
- поиск инвесторов.

На прединвестиционной стадии принимается окончательное решение (заказчиком, инвестором и иными заинтересованными) о целесообразности реализации инвестиционного проекта и разработке бизнес-плана.

Начало реализации проекта – январь 2013 года (изыскательные работы и подготовка проектно-сметной документации).

Строительно-монтажные работы, монтаж оборудования планируется осуществить с января 2013 года по июнь 2013 года включительно.

Эксплуатационная стадия инвестиционного проекта:

8. Эксплуатационные расходы

Таблица 12 – Общие, эксплуатационные и административные расходы

Текущие затраты, в USD	2013	2014	2015	2016	2017	Итого
Прямые производственные расходы						
Расходы на материалы и комплектующие	2 170 000	4 774 000	5 251 400	5 776 540	6 354 194	24 326 134
Зарплата основного производственного персонала	11 880	26 136	28 750	31 625	34 787	133 177
ЕСН на зарплату основного произв. персонала	3 089	6 795	7 475	8 222	9 045	34 626
Общие производственные расходы	175 000	385 000	423 500	465 850	512 435	1 961 785
Амортизация	0	48 661	48 661	48 661	48 661	194 643
Административные расходы						
Зарплата административного персонала	12 000	26 400	29 040	31 944	35 138	134 522
ЕСН на зарплату административного персонала	3 120	6 864	7 550	8 305	9 136	34 976
Коммерческие расходы						
Коммерческие расходы как % от продаж	30	30	30	30		1 200
Итого: затраты в отчете о прибылях и убытках	2 148 787	4 775 992	5 248 725	5 768 731	6 340 738	24 282 973
Итого: оплата текущих расходов	2 400 037	5 280 081	5 808 089	6 388 898	7 027 788	26 904 893

9. Потребность в финансировании

9.1 Общие предпосылки финансового плана

Проект рассчитывался исходя из следующих условий финансового кредита:

- сумма кредита – 535 000,0 USD;
- годовая ставка вознаграждения – 14 %;
- расчетный срок жизни проекта – 5 лет;
- погашение основного долга предусматривается ежеквартально равными долями, с учетом льготного периода – 0,5 год.

В финансовом плане все расчеты проведены с учетом следующих предпосылок и допущений:

- за основу расчетов по ставкам налогов и нормативов была взята нормы Налогового Кодекса;
- в качестве интервала планирования принят проектный период – 5 лет;
- экономические и финансовые расчеты настоящего проекта произведены в постоянных ценах, сложившихся на момент составления настоящего бизнес-плана;
- способ расчета предполагает пропорциональное увеличение затрат и доходов за счет инфляционных процессов.

При построении модели использовались «Методические рекомендации по оценке инвестиционных проектов и их отбору для финансирования», а также методика ЮНИДО (Комитет по промышленному развитию при ООН), модифицированная с учетом специфики проекта.

9.2 Структура инвестиционных вложений

Предполагается, что совокупные инвестиционные издержки по проекту составят: 3 700,0 USD, а финансирование проекта будет осуществляться за счет привлечения заемных (кредитных) и собственных денежных средств.

Таблица 13 – Направления использования денежных средств

№	Направления инвестиционных вложений	Сумма затрат (тыс.USD)	Примечание
1	Строительство зданий комбикормового завода	350 000,0	Заемные денежные средства
2	Приобретение и монтаж оборудования	135 000,0	Собственные средства
3	Оборотные средства для приобретения автомобилей и запасных частей.	50,0	Собственные средства
4	Итого	535 000,0	

Курс Тенге/ USD: 150,0

Расчет стоимости направлений инвестиционных вложений произведен по укрупненным показателям проекта и предварительной оценки стоимости строительства, поставщиков оборудования. Окончательная стоимость строительства будет скорректирована в соответствии со сметным расчетом, а стоимость оборудования, автомобилей и запасных частей по результатам условий контрактов на поставку.

9.3 Условия и график погашения кредита

Таблица 14 – Условия и график погашения кредита

Кредиты	2013	2014	2015	2016	2017	Итого
Валюта кредита	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Годовая процентная ставка	14%	14%	14%	14%		
Поступление денег от кредита	535 000	0	0	0	0	535 000
Погашение основного долга	0	179 000	179 000	177 000	0	535 000
Выплаченные проценты	0	74 900	49 840	24 780	0	149 520
Задолженность на конец текущего периода	535 000	356 000	177 000	0	0	
Итого: Поступления от кредитов	535 000	0	0	0	0	535 000
Итого: Погашение кредитов	0	179 000	179 000	177 000	0	535 000
Итого: Выплата процентов	0	74 900	49 840	24 780	0	149 520
Итого: Задолженность по кредитам	535 000	356 000	177 000	0	0	
Справка: Остаток средств на счете	311 375	761 395	1 242 303	1 809 608	2 649 910	

9.4 Финансово-экономическая модель проекта

Таблица 15 – Отчет о прибылях и убытках

Отчет о прибылях и убытках	2013	2014	2015	2016	2017	Итого
Выручка (нетто)	2 500 000	5 500 000	6 050 000	6 655 000	7 320 500	28 025 500
Себестоимость проданных товаров и услуг	2 148 787	4 775 992	5 248 725	5 768 731	6 340 738	24 282 973
материалы и комплектующие	1 937 500	4 262 500	4 688 750	5 157 625	5 673 388	21 719 763
оплата труда	43 680	96 096	105 706	116 276	127 904	489 662
налоги, относимые на текущие затраты	11 357	24 985	27 483	30 232	33 255	127 312
производственные расходы	156 250	343 750	378 125	415 938	457 531	1 751 594
амортизация	0	48 661	48 661	48 661	48 661	194 643
Валовая прибыль	351 213	724 008	801 275	886 269	979 762	3 742 527
Прибыль от продаж	351 213	724 008	801 275	886 269	979 762	3 742 527

Налоги, относимые на финансовые результаты	0	4 326	8 216	7 342	6 467	26 351
Проценты к уплате	0	74 900	49 840	24 780	0	149 520
Прибыль до налогообложения	351 213	644 782	743 220	854 147	973 294	3 566 656
Налог на прибыль	70 243	128 956	148 644	170 829	194 659	713 331
Чистая прибыль (убыток)	280 971	515 826	594 576	683 318	778 635	2 853 325
нераспределенная прибыль	280 971	515 826	594 576	683 318	778 635	2 853 325
то же, нарастающим итогом	280 971	796 796	1 391 372	2 074 690	2 853 325	

Таблица 16 – Отчет о движении денежных средств

Движение денежных средств	2013	2014	2015	2016	2017	Итого
Поступления от продаж	2 800 000	6 160 000	6 776 000	7 453 600	8 198 960	31 388 560
Затраты на материалы и комплектующие	-2 170 000	-4 774 000	-5 251 400	-5 776 540	-6 354 194	-24 326 134
Зарплата	-43 680	-96 096	-105 706	-116 276	-127 904	-489 662
Общие затраты	-175 000	-385 000	-423 500	-465 850	-512 435	-1 961 785
Налоги	-130 349	-208 196	-302 318	-338 175	-377 131	-1 356 170
Выплата процентов по кредитам	0	-74 900	-49 840	-24 780	0	-149 520
Денежные потоки от операционной деятельности	280 971	621 808	643 236	731 979	827 296	3 105 289
Инвестиции в строительство	- 485 000	0	0	0	0	- 485 000
Инвестиции в оборотный капитал	-50 000	0	0	0	0	-50 000
Денежные потоки от инвестиционной деятельности	-504 596	7 212	16 672	12 326	13 006	-455 379
Поступления кредитов	535 000	0	0	0	0	535 000
Возврат кредитов	0	-179 000	-179 000	-177 000	0	-535 000
Денежные потоки от финансовой деятельности	535 000	-179 000	-179 000	-177 000	0	0
Суммарный денежный поток за период	311 375	450 020	480 909	567 305	840 302	2 649 910
Денежные средства на конец периода	375	761 395	1 242 303	1 809 608	2 649 910	

Разница между показателями 2013 г. и 2014 г. в движении денежных средств составляет 100 %, что связано с тем, что начало получения прибыли планируется с 3 квартала 2013 г.

Таблица 17 – Баланс

Баланс	2013	2014	2015	2016	2017
Деньги	358 042	864 063	1 355 238	1 933 837	2 786 562
Дебиторская задолженность	0	0	0	0	0
Авансы уплаченные	0	0	0	0	0
Готовая продукция	0	0	0	0	0
Незавершенное производство	0	0	0	0	0
Материалы и комплектующие	0	0	0	0	0
НДС на приобретенные товары	57 321	0	0	0	0
Расходы будущих периодов	0	35 714	26 786	17 857	8 929
Прочие оборотные активы					
Суммарные оборотные активы	415 364	899 777	1 382 024	1 951 694	2 795 490
Постоянные активы	0	393 304	353 571	313 839	274 107
здания и сооружения	0	296 875	281 250	265 625	250 000
оборудование и прочие активы	0	96 429	72 321	48 214	24 107
Незавершенные капиталовложения	477 679	0	0	0	0
Суммарные внеоборотные активы	477 679	393 304	353 571	313 839	274 107
Итого активов	893 042	1 293 081	1 735 596	2 265 533	3 069 597
Кредиторская задолженность	0	0	0	0	0
за поставленные товары	0	0	0	0	0
за постоянные активы	0	0	0	0	0
Расчеты с бюджетом	75 252	136 281	162 819	185 999	210 943
Расчеты с персоналом	1 820	4 004	4 404	4 845	5 329
Авансы покупателей	0	0	0	0	0
Краткосрочные кредиты	0	0	0	0	0
Прочие краткосрочные обязательства	0	0	0	0	0
Суммарные краткосрочные обязательства	77 072	140 285	167 224	190 843	216 272
Долгосрочные обязательства	535 000	356 000	177 000	0	0
Акционерный капитал	0	0	0	0	0
Нераспределенная прибыль	280 971	796 796	1 391 372	2 074 690	2 853 325
Прочие источники финансирования	0	0	0	0	0
Суммарный собственный капитал	280 971	796 796	1 391 372	2 074 690	2 853 325
Итого пассивов	893 042	1 293 081	1 735 596	2 265 533	3 069 597
Контроль сходимости баланса	0	0	0	0	0

Таблица 18 – Показатели финансовой состоятельности

Показатели	Ед.изм.	2013	2014	2015	2016	2017
Рентабельность активов	%	31,5%	47,2%	39,3%	34,2%	29,2%

Рентабельность собственного капитала	%	100,0%	95,7%	54,3%	39,4%	31,6%
Рентабельность постоянных активов	%	58,8%	118,4%	159,2%	204,8%	264,9%
Текущие затраты к выручке от реализации	%	86,0%	86,8%	86,8%	86,7%	86,6%
Прибыльность продаж	%	11,2%	9,4%	9,8%	10,3%	10,6%
Рентабельность по балансовой прибыли	%	16%	14%	14%	15%	15%
Рентабельность по чистой прибыли	%	13%	11%	11%	12%	12%
Оборачиваемость активов	разы	2,80	5,03	4,00	3,33	2,74
Оборачиваемость собственного капитала	разы	8,90	10,21	5,53	3,84	2,97
Оборачиваемость постоянных активов	разы	5,23	12,63	16,20	19,94	24,90
Период сбора дебиторской задолженности	дн.	-	-	-	-	-
Период сбора кредиторской задолженности	дн.	-	-	-	-	-
Коэффициент общей ликвидности	разы	5,39	6,41	8,26	10,23	12,93
Коэффициент срочной ликвидности	разы	4,65	6,16	8,10	10,13	12,88
Коэффициент абсолютной ликвидности	разы	4,65	6,16	8,10	10,13	12,88
Чистый оборотный капитал	\$	338 292	759 493	1 214 800	1 760 850	2 579 218
Коэффициент общей платежеспособности	разы	0,31	0,62	0,80	0,92	0,93
Коэффициент автономии	разы	0,46	1,61	4,04	10,87	13,19
Доля долгосрочных кредитов в валюте баланса	%	60%	28%	10%	0%	0%
Общий коэффициент покрытия долга	разы	-	2,77	3,10	3,81	-
Покрытие процентов по кредитам	разы	-	9,61	15,91	35,47	-

Таблица 19 – Эффективность инвестиций

Эффективность инвестиций		2013	2014	2015	2016	2017
Расчет эффективности инвестиций						
Учитывать стоимость существующих основных фондов	0					
Учитывать остаточную стоимость проекта	0					
Валюта расчетов	1					
Годовая ставка дисконтирования:	14%	14%	14%	14%	14%	14%
Учитываемые денежные потоки проекта						
Денежные потоки от операционной деятельности	да	280 971	621 808	643 236	731 979	827 296
за исключением процентов по кредитам	да	0	74 900	49 840	24 780	0
Денежные потоки от инвестиционной	да	-504 596	7 212	16 672	12 326	13 006

деятельности						
Поступления акционерного капитала	нет					
Поступления кредитов	нет					
Возврат кредитов	нет					
Лизинговые платежи	да	0	0	0	0	0
Выплата дивидендов	нет					
Ранее осуществленные инвестиции	нет					
Остаточная стоимость проекта	нет					
Чистый денежный поток		-223 625	703 920	709 749	769 085	840 302
Дисконтированный чистый денежный поток		-196 163	541 644	479 060	455 360	436 427
Дисконтированный поток нарастающим итогом		-196 163	345 481	824 541	1 279 901	1 716 328
Простой срок окупаемости	1,32					
Чистая приведенная стоимость (NPV)	1 716 328					
Дисконтированный срок окупаемости (PBP)	1,36					
Внутренняя норма рентабельности (IRR)	316,1%					
Норма доходности полных инвестиционных затрат	416,8%					
Модифицированная IRR (MIRR)	79,8%					
Средневзвешенная стоимость капитала	14%					
Ставка дисконтирования инвестиционных затрат	14%					

10. Эффективность проекта

Таблица 20 – Экономические и финансовые показатели проекта

Экономические и финансовые показатели	Значение показателей, USD (за 5 лет)
Показатели деятельности бизнеса	
Объем продаж с нарастающим итогом	31 388 560
Чистая стоимость денежных потоков (NPV)	1 716 328
Чистая прибыль с нарастающим итогом	2 853 325
Финансовый анализ	
Рентабельность активов	29,2 %
Рентабельность собственного капитала	31,6 %
Прибыльность продаж	10,6%
Инвестиционный анализ	
Объем инвестиций	2 600 000
Ставка дисконта	14 %
Простой срок окупаемости	1,32 года
Дисконтированный срок окупаемости	1,36 года
Стоимость создаваемого бизнеса (NPV)	1 716 328
Внутренняя норма доходности (IRR, доходность эквивалентных инвестиций)	316,1 %
Модифицированная IRR (MIRR)	79,8 %

Дисконтированный денежный поток сохраняет положительное значение, что свидетельствует об осуществимости проекта. Значение накопленного дисконтированного денежного потока за прогнозный период достигает 1 716 328 USD (данные на конец 2017 года). Чистая прибыль уже в 2013 году составляет 280 971 USD.

Внутренняя норма доходности (IRR) находится на высоком уровне и составляет 316,1 % годовых. Это обусловлено высокой рентабельностью продаж и оборачиваемостью активов, которые позволяют генерировать большую величину денежного потока, при относительно низком уровне инвестиционных затрат.

Период окупаемости проекта без учета дисконтирования – 1,32 года, а с учетом дисконтирования – 1,36 года, что является достаточно высоким показателем эффективности проекта.

Анализ показателей эффективности инвестиций настоящего проекта позволяет сделать вывод, что при прогнозируемых объемах реализации, капитальных вложениях, ценах на готовую продукцию и производственных издержках проект является надежным и рентабельным.

Успешная реализация настоящего проекта создает благоприятные перспективы для упрочения позиций предприятия на рынке по основным показателям, получения и увеличения в дальнейшем объемов чистой прибыли.

Проведенное маркетинговое исследование показывает наличие благоприятных тенденций развития авто- рынка, что позволит инициатору проекта реализовать его в

кратчайшие сроки и достичь планируемых показателей финансово-хозяйственной деятельности.

Проведенные финансовые расчеты по проекту, анализ полученных значений показателей коммерческой эффективности инвестиций для проекта позволяют охарактеризовать проект как высокодоходный, с умеренным уровнем риска, высокой рентабельностью текущей деятельности и низким сроком окупаемости

Таким образом, проект эффективен, рентабелен, окупается в достаточно короткий срок и может рассматриваться как выгодное размещение инвестиций.

Проект является коммерчески привлекательным предприятием для всех его участников

Основные риски проекта:

- Дефицит и удорожание сырья, рост цен на энергоносители и другие статьи расходов;
- Валютный риск (риск повышения стоимости оборудования в результате резкого увеличения курса доллара);
- Макроэкономические риски (связанные с мировым финансово-экономическим кризисом).

11. Социально-экономическое и экологическое воздействие

11.1 Социально-экономическое значение проекта

Эффект от реализации данного проекта на социальную сферу отражается следующими показателями:

- Количество создаваемых рабочих мест – 20;
- Удовлетворение спроса потребителей – через производство и продажи комбикормов;
- Налоги и платежи в фонды за 5 лет – 918 149 USD.

11.2 Воздействие на окружающую среду

На всех этапах реализации проекта вредное воздействие на окружающую среду будет определено, и после проведения экологической экспертизы, в соответствии с результатами, будут разработаны и внедрены необходимые мероприятия.

Нормативные акты по обеспечению промышленной безопасности и охраны труда разработаны и имеются в наличии на предприятии.